



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدهادی بناکار	سیدگردان هامرز	مدیر صندوق
	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		متولی صندوق



www.yekom.hummers.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۹۲۶۵۷

شماره ثبت: ۵۱۴۰۸

کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

نشانی: تهران، میدان شیخ بهایی، ابتدای خیابان ده‌ونک، پلاک ۳، ساختمان سینا، طبقه ششم

پست الکترونیک: yekom@hummers.ir

تلفن: ۵۲۹۵۳۵۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۲,۰۱۹,۱۱۲,۴۰۰,۷۷۷	۲,۷۲۸,۸۴۸,۳۵۵,۲۲۸	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۰۰,۰۰۱	۵۶۹,۷۵۰,۰۰۱	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی
۲۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	۲۶,۱۷۹,۵۷۸,۵۰۲	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱۲,۷۸۴,۵۲۸,۳۵۸	۲۲۵,۷۵۵,۹۳۶,۰۱۶	۸ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۰,۲۴۴,۰۲۱,۲۷۱	۱,۵۷۴,۷۲۰,۳۴۳	۹ حساب‌های دریافتنی
.	۴۳,۰۸۴,۲۲۹,۰۰۶	۱۰ جاری کارگزاران
۴۶۵,۹۷۴,۴۰۵	۱,۷۳۵,۷۸۴,۰۹۱	۱۱ سایر دارایی‌ها
۲,۲۷۱,۷۷۸,۰۹۵,۶۱۸	۳,۰۲۷,۷۴۸,۳۵۳,۱۸۷	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
۸,۶۹۳,۳۶۸,۰۲۲	.	۱۰ جاری کارگزاران
۲۶,۴۶۴,۴۳۸,۳۹۶	۱۷,۳۴۷,۵۵۶,۱۰۷	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
.	.	۱۳ بدهی به سرمایه‌گذاران
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	۴۵۵,۰۸۱,۹۷۵,۱۲۴	۱۴ تسهیلات مالی دریافتی
۵,۱۹۸,۷۹۱,۱۶۷	۷,۷۹۳,۴۵۵,۹۶۳	۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳۲۵,۵۹۵,۰۲۲,۵۱۸	۴۸۰,۲۲۲,۹۸۷,۱۹۴	جمع بدهی‌ها
۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۲,۵۴۷,۵۲۵,۳۶۵,۹۹۳	۱۶ خالص دارایی‌ها
۱,۱۷۸,۵۵۷	۱,۵۹۴,۳۶۹	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هائز
صورت سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
۲۸,۴۱۰,۰۳۹,۱۰۹	۵۳۲,۰۱۳,۱۸۶,۰۹۲	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
(۱۸,۳۳۹,۹۸۵,۵۲۰)	۲۴۸,۷۷۸,۸۶۰,۴۴۲	۱۸	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳,۹۰۷,۰۰۲,۹۱۳	۳۴,۰۶۲,۱۳۶,۲۲۴	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۶۱۱,۴۸۳,۱۴۲	۹,۴۶۵,۹۹۴,۱۳۷	۲۰	سایر درآمدها
۳۰,۵۸۸,۵۳۹,۶۴۴	۸۲۴,۳۲۰,۱۷۶,۸۹۵		جمع درآمدها(زیان‌ها)
			هزینه‌ها:
۱۰,۸۲۹,۲۲۸,۱۹۹	۱۴,۱۷۴,۲۸۲,۶۶۵	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۱,۲۲۳,۷۳۰,۵۱۷	۱,۷۳۸,۶۱۸,۷۸۸	۲۲	سایر هزینه‌ها
۱۸,۵۳۵,۵۸۰,۹۲۸	۸۰۸,۴۰۷,۲۷۵,۴۴۲		سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۲۴,۶۷۱,۹۱۵,۹۳۹)	(۳۷,۰۶۷,۵۰۶,۴۷۹)	۲۳	هزینه‌های مالی
(۶,۱۳۶,۳۳۵,۰۱۱)	۷۷۱,۳۳۹,۷۶۸,۹۶۳		زیان خالص
(۰.۳۶)	۳۰.۳۵%		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
(۰.۲۹)	۳۰.۲۸%		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

گردش خالص دارایی‌ها				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تعداد	ریال	یادداشت
۱,۷۷۶,۳۶۷,۶۱۶,۹۹۹	۱,۴۶۱,۶۵۱	۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲۱۶,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۳۷۱	۵,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۹	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲۹,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۵۸۳)	(۵۸,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۶۴۹)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۶,۱۳۶,۳۳۵,۰۱۱)	.	۷۷۱,۳۳۹,۷۶۸,۹۶۳	.	زیان خالص
(۴,۲۰۴,۸۱۳,۹۱۵)	.	(۱۱۶,۴۹۷,۴۷۶,۰۷۰)	.	تعدیلات
۱,۹۵۲,۸۱۴,۴۶۸,۰۷۳	۱,۶۴۸,۴۳۹	۲,۵۴۷,۵۲۵,۳۶۵,۹۹۳	۱,۵۹۷,۸۲۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

موسسه حسابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود/زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



[Handwritten signature]

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد این صندوق با شماره ۵۱۴۰۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۹۲۲۶۵۷ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ نزد اداره ثبت شرکتها و طی شماره ۱۱۸۲۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می‌شود، طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده‌های بانکی به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امیدنامه، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود تا بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت ۳ سال مالی است. این مدت طبق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای دی‌ماه هر سال تا انتهای آذر سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین آذر ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی این صندوق ضلع شمالی میدان شیخ بهایی ابتدای خیابان ده ونک، روبه روی کوچه کارخانه پلاک ۳ ساختمان سینا طبقه ۶ واحد ۱۱ و ۱۲ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه‌ای می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان هامرز مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس yekom.hummers.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۲۳ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز)، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
نام دارندگان واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
	تحت تملک	تحت تملک
شرکت سیدگردان هامرز (سهامی خاص)	۳۴,۳۰۰	۹۸
محسن شهیدی	۳۵۰	۱
محمدهادی بناکار	۳۵۰	۱
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: سیدگردان هامرز که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۵۵۸۷۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران- میدان شیخ بهایی- ابتدای خیابان ده ونک- پلاک ۳- طبقه ۶، کدپستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان شریعتی بعد از ۲ راهی قلعه بن بست شریف پلاک ۵، کد پستی: ۱۹۱۳۸۷۶۷۱۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: سه‌رودی جنوبی پایین تر از مطهری خیابان برادران نویخت پلاک ۲۹ طبقه اول واحد ۱ و ۲، کدپستی: ۱۵۷۸۶۶۳۹۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هائیز
یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل سه در هزار (۰.۰۰۳) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۶۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	قابلیت لحاظ کارمزد منعطف را داشته و سالانه تا یک درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برآی ارزش خالص داراییهای کمتر یا مساوی ۵.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال برای ارزش خالص داراییهای بیش از ۵.۰۰۰ میلیارد ریال.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	ثابت: هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق متغیر:

حریب خالص ارزش داراییها (میلیارد ریال)	تا ۳۰۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰	بالای ۵۰۰۰۰۰
حریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید داراییهای مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- تعهدات

صندوق متعهد است که خریدوفروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است را به شرح جدول ذیل اقدام نمایند:

ردیف	نماد	دائمه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	ریل سیر کوثر (حسیر)	٪۳	۲۱,۶۰۰	۴۳۲,۰۰۰
۲	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمات)	٪۱ کمتر از دانه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس ایران	۸۷,۰۰۰	۱,۷۴۰,۰۰۰
۳		٪۳	۴,۱۵۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰
۴	توسعه بازرگانی آهن و فولاد (میلاد)	٪۱ کمتر از دانه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار پایه فرابورس ایران	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۵	صندوق س اعتماد هائیز- ثابت (هائیز)	٪۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۶	صندوق س. نشان هائیز-د (نشان)	٪۱	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۷	صندوق س. کالای سبز هائیز (سبز)	٪۳	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۸	اوراق مرزبان شرکت ملی صنایع مس ایران (سهمای همد)	٪۱	۲,۵۰۰	۲۵,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی حکم هانمز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نهای تمام شده	تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۱.۸	۴۹,۶۱۸,۸۵۳,۴۳۰	۵۵,۸۴۴,۱۵۲,۲۴۳	۴.۱۶	۱۲۶,۰۶۷,۸۱۱,۴۳۱	۱۳۸,۳۱۸,۳۸۷,۳۸۳		
	۲۲.۵	۵۰,۴۵۹,۳۳۶,۴۴۹	۵۳۵,۰۸۴,۱۶۱,۳۴۹	۱۹.۹۶	۶۰,۴۳۹,۸۸۱,۶۳۳	۴۹۷,۸۱۶,۶۵۵,۳۵۹		
	۶۴.۶۴	۱,۴۶۴,۰۳۴,۳۱۰,۸۹۸	۱,۴۷۳,۸۷۴,۹۸۴,۳۰۶	۶۶	۱,۹۹۸,۳۸۱,۷۲۷,۵۶۴	۱,۸۶۹,۷۲۰,۳۳۸,۷۰۲		
خودرو و ساخت قطعات	۸۸.۸۷	۳,۰۱۹,۱۱۲,۴۰۰,۷۷۷	۳,۰۶۴,۸۰۳,۳۹۷,۸۹۸	۹۰.۱۲	۳,۷۲۸,۸۴۸,۳۵۵,۲۲۸	۳,۵۰۵,۸۵۵,۲۸۱,۳۴۴		

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰				۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد		
.	۱	.	۱	٪۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۱/۰۶	سپرده کوتاه مدت ۳۵۵۲۱۰۶-۸۱-۸۲۹ بانک سامان
.	۵۰۰,۰۰۰	.	۵۶۹,۶۵۰,۰۰۰	٪۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۴۱۰۰۴۸ بانک تجارت
.	۵۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰	٪۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۴۱۰۰۶۴ بانک تجارت
.	۱,۰۰۰,۰۰۱	.	۵۶۹,۷۵۰,۰۰۱				

۶-۱ در ستون مقایسه‌ای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ یادداشت ۱-۶ مجموع مبالغ دو حساب بانک سامان و تک حساب بانک تجارت ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱ ریال بوده که در یادداشت اصلی ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۱ درج گردیده‌است. قابل ذکر است مبلغ صحیح یک میلیون ریال در صورت خلاص دارایی‌ها لحاظ گردیده‌است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	یادداشت
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۳۹,۰۶۸,۵۳۰,۱۰۵	۳۹,۰۷۸,۴۰۳,۰۵۵	۷-۱	
اوراق مرابحه	۱۰۱,۶۴۰,۷۰۱	۱۰۱,۱۷۵,۴۴۷	۷-۲	
	۳۹,۱۷۰,۱۷۰,۸۰۶	۳۹,۱۷۹,۵۷۸,۵۰۲		

۷-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

درصد از کل دارایی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
	ریال	درصد	ریال	ریال
گواهی اعتبار مولد سالن ۲۰۰۷	۴,۱۴۱,۹۹۴,۸۷۵	-	-	-
گام بانک صادرات ایران ۲۰۰۷	۶,۴۲۶,۳۹۷,۵۳۶	۰.۲۷	۸,۰۸۸,۹۰۰,۰۷۸	۷,۱۱۷,۶۵۸,۴۲۷
گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۰۷	۴,۰۱۸,۵۸۴,۴۱۳	۰.۱۵	۴,۵۹۶,۶۶۵,۰۰۰	۴,۰۳۰,۴۱۳,۶۸۷
گام بانک تجارت ۲۰۰۶	-	۰.۱۵	۴,۴۳۷,۰۸۶,۷۰۶	۳,۵۵۰,۷۴۳,۳۱۳
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۵	۸,۵۴۳,۱۴۳,۸۲۶	۰.۲۵	۷,۳۷۸,۷۵۵,۳۳۳	۶,۶۰۹,۹۱۰,۵۲۴
استاد خزانه م-۱ بودجه ۳۱-۰۳۴-۰۳۱	۵,۹۳۸,۵۰۹,۴۵۶	۰.۰۵	۱,۳۷۷,۴۹۶,۰۷۸	۱,۳۸۷,۸۸۱,۹۵۵
	۳۹,۰۶۸,۵۳۰,۱۰۵	۰.۸۷	۳۹,۰۷۸,۴۰۳,۰۵۵	۳۲,۹۸۶,۵۰۵,۸۲۵

۷-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
	ریال	درصد	ریال	ریال
گواهی اعتبار مولد سالن ۲۰۰۷	۴,۱۴۱,۹۹۴,۸۷۵	-	-	-
گام بانک صادرات ایران ۲۰۰۷	۶,۴۲۶,۳۹۷,۵۳۶	۰.۲۷	۸,۰۸۸,۹۰۰,۰۷۸	۷,۱۱۷,۶۵۸,۴۲۷
گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۰۷	۴,۰۱۸,۵۸۴,۴۱۳	۰.۱۵	۴,۵۹۶,۶۶۵,۰۰۰	۴,۰۳۰,۴۱۳,۶۸۷
گام بانک تجارت ۲۰۰۶	-	۰.۱۵	۴,۴۳۷,۰۸۶,۷۰۶	۳,۵۵۰,۷۴۳,۳۱۳
گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۵	۸,۵۴۳,۱۴۳,۸۲۶	۰.۲۵	۷,۳۷۸,۷۵۵,۳۳۳	۶,۶۰۹,۹۱۰,۵۲۴
استاد خزانه م-۱ بودجه ۳۱-۰۳۴-۰۳۱	۵,۹۳۸,۵۰۹,۴۵۶	۰.۰۵	۱,۳۷۷,۴۹۶,۰۷۸	۱,۳۸۷,۸۸۱,۹۵۵
	۳۹,۰۶۸,۵۳۰,۱۰۵	۰.۸۷	۳۹,۰۷۸,۴۰۳,۰۵۵	۳۲,۹۸۶,۵۰۵,۸۲۵

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

درصد از کل دارایی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
	ریال	درصد	ریال	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز-تایم (هامرز)	۱۶۷,۳۰۱,۳۴۹,۷۸۸	۱۶۷,۳۰۱,۳۴۹,۷۸۸	۱۶۱,۰۶۸,۵۶۱,۹۷۳	۱۵,۹۳۸,۵۱۲
صندوق سرمایه‌گذاری نشان هامرز-نشان	۱۷,۶۷۰,۵۵۶,۲۰۰	۱۷,۶۷۰,۵۵۶,۲۰۰	۵۱,۴۱۳,۸۳۵,۳۵۸	۴,۰۵۴,۵۲۰
صندوق سرمایه‌گذاری نیت و نیتا (نیتا)	۱۵,۳۵۵,۳۷۷,۸۴۸	۱۵,۳۵۵,۳۷۷,۸۴۸	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کیان (کیان)	۸,۷۱۰,۳۹۷,۰۰۵	۸,۷۱۰,۳۹۷,۰۰۵	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کار - (کارا)	۲,۹۷۶,۳۳۵,۰۷۷	۲,۹۷۶,۳۳۵,۰۷۷	۱۳,۳۳۰,۳۲۸,۳۰۰	۹۱۴,۳۲۷
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد افروز پارسین - (اعتقاد)	۳۴۱,۰۶۵,۴۲۳	۳۴۱,۰۶۵,۴۲۳	-	-
	۲۱۲,۷۸۴,۵۲۸,۳۵۸	۲۱۲,۷۸۴,۵۲۸,۳۵۸	۲۲۵,۷۵۵,۹۳۶,۰۱۶	۲۲۴,۷۸۵,۱۸۳,۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتی

یادداشت	تغزیل نشده ریال	نرخ تغزیل درصد	تغزیل شده ریال	تغزیل شده ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود دریافتی سپرده های بانکی	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۰	۸,۳۲۷,۳۳۱	۸,۳۲۷,۳۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود سهام دریافتی	۰	۰	۰	۲,۹۴۶,۹۴۷,۳۸۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
کارمزد دریافتی صندوق س اعتماد هامرز- ثابت	۱,۲۰۲,۵۲۲,۵۸۶	۰	۱,۲۰۲,۵۲۲,۵۸۶	۶,۷۸۰,۷۹۶,۷۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
کارمزد دریافتی صندوق س مختص اوراق دولتی نشان هامرز	۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶	۰	۳۶۳,۸۷۰,۴۲۶	۵۰۷,۹۴۹,۸۲۶	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	۱,۵۷۴,۷۲۰,۳۴۳		۱,۵۷۴,۷۲۰,۳۴۳	۱۰,۳۴۴,۰۲۱,۲۷۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۹-۱- سود سهام دریافتی					
	تغزیل نشده ریال	نرخ تغزیل درصد	تغزیل شده ریال	تغزیل شده ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۰	۰	۰	۶۵۵,۹۴۱,۱۹۵	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریل سیر کوثر	۰	۰	۰	۲,۲۹۱,۰۰۶,۱۸۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	۰		۰	۲,۹۴۶,۹۴۷,۳۸۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۹-۲- مبالغ مربوط به کارمزد بازارگردانی در صندوق های سرمایه گذاری اعتماد هامرز و مختص اوراق دولتی نشان هامرز با توجه به نرخ های اعلامی در هر یک از امیدنامه های صندوق های مذکور و تائید دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد که بصورت روزانه محاسبه و لحاظ می گردد.

۱۰- جاری کارگزاران

مردش بدهکار	مردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) پایان دوره	مانده بدهکار (بستانکار)	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
صبا نامین	۲,۶۷۹,۴۷۲,۵۴۵,۳۴۳	۲,۶۷۷,۸۵۰,۷۵۹,۵۴۵	۱,۶۲۱,۷۸۵,۷۹۸	(۱۱,۳۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	ریال
بانک تجارت	۲۹,۶۵۵,۲۸۸,۸۹۸,۴۳۵	۲۹,۶۲۵,۵۲۸,۵۹۴,۶۹۲	۲۹,۷۶۰,۳۰۳,۷۴۳	۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	ریال
محک سهام صایع	۴۹۰,۸۱۸,۷۳۳,۰۰۸	۴۹۰,۱۵۱,۵۶۴,۳۷۰	۷,۶۶۷,۱۶۸,۶۳۸	۹,۹۷۸,۳۰۹	ریال
کارآمد	۷۶۳,۶۰۳,۷۹۶,۹۱۹	۷۵۹,۵۶۸,۸۲۶,۰۹۲	۴۰,۳۴۹,۹۷۰,۸۲۷	(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	ریال
	۳۳,۵۹۶,۱۸۳,۹۷۳,۷۰۵	۳۳,۵۵۳,۰۹۹,۷۴۴,۶۹۹	۴۳,۰۸۴,۲۲۹,۰۰۶	(۸,۶۹۳,۳۶۸,۰۲۳)	

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی سال	مانده در پایان دوره	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
مخارج تأسیس	۷۱,۳۵۷,۳۳۹	۰	۲۷,۶۵۱,۸۰۶	۴۳,۶۰۵,۵۳۳
مخارج عضویت در کانون ها	۱۵۵,۵۱۱,۱۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۳۸۰,۴۰۳	۹۶۱,۱۳۰,۷۵۲
مخارج انبوهان نرم افزار	۲۲۹,۳۰۵,۹۱۱	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۱۵۸,۱۰۵	۷۳۱,۰۴۷,۸۰۶
	۴۶۵,۹۷۴,۴۰۵	۱,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۱,۱۹۰,۳۱۴	۱,۷۳۵,۷۸۴,۰۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی یکم هامرز
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۲۴,۹۴۳,۶۲۶,۸۸۷	۱۶,۰۹۶,۴۶۸,۵۴۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۳۰۵,۴۹۱
۵۲۰,۸۱۱,۵۰۹	۲۶۰,۸۸۲,۰۷۶
۲۶,۴۶۴,۴۳۸,۳۹۶	۱۷,۳۴۷,۵۵۶,۱۰۷

شرکت سیدگردان هامرز (مدیر)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (متولی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس)

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۰	۰
۰	۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	۴۵۵,۰۸۱,۹۷۵,۱۲۴	۱۴-۱
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	۴۵۵,۰۸۱,۹۷۵,۱۲۴	

اعتبار دریافتی از کارگزاران

۱۴-۱ - صندوق طی دوره مبلغ ۴۵۵,۰۸۱,۹۷۵,۱۲۴ ریال اعتبار از کارگزاری های صیانتامین، بانک تجارت و محک سهام صنایع دریافت نموده است، که نرخ اعتبار دریافتی میانگین ۲۱ درصد می باشد، و اعتبارات به صورت کوتاه مدت بوده و اوراق سهام های صندوق به عنوان وثیقه بابت اعتبارات دریافتی نزد کارگزاری ها سپرده می باشد.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۷۰,۵۱۵,۰۰۸,۹۹۶	۲۴۳,۷۸۴,۹۱۴,۷۶۰
۱۱۴,۷۲۳,۴۱۵,۹۳۷	۱۹۷,۹۶۴,۱۶۵,۸۱۴
-	۱۳,۳۳۲,۸۹۴,۵۵۰
۲۸۵,۲۳۸,۴۲۴,۹۳۳	۴۵۵,۰۸۱,۹۷۵,۱۲۴

نام کارگزاری

کارگزاری صیانتامین

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری محک سهام صنایع

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۳۰۴,۳۷۳,۳۹۳	۴۶۰,۸۰۱,۳۰۰,۷۱
۵۴۱,۶۶۶,۶۶۵	۱,۴۳۳,۶۳۹,۱۹۵
۵۰۰,۰۰۰,۵۵۴	۵۰۰,۰۰۰,۵۵۴
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۳۰,۴۵۱,۷۰۰	۵۲۹,۵۰۴,۲۸۸
۵۵۷,۳۹۸,۸۵۵	۵۵۷,۳۹۸,۸۵۵
۵,۱۹۸,۷۹۱,۱۶۷	۷,۷۹۳,۴۵۵,۹۶۳

هزینه ابونمان نرم افزار

هزینه عضویت در کانون ها

ذخیره کارمزد تصفیه

هزینه ناسیس

بدهی بابت مخارج عملیاتی

سایر حساب های پرداختنی

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تعداد	ریال
۱,۹۰۴,۹۳۳,۵۷۸,۱۰۰	۱,۶۱۶,۳۲۷	۲,۴۹۱,۷۲۲,۴۶۱,۲۹۲	۱,۵۶۲,۸۲۷		
۴۱,۲۴۹,۴۹۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۵۵۸,۰۲۹,۰۴۷,۰۰۱	۳۵,۰۰۰		
۱,۹۴۶,۱۸۳,۰۷۳,۱۰۰	۱,۶۵۱,۳۲۷	۲,۵۴۷,۵۲۵,۳۶۵,۹۹۳	۱,۵۹۷,۸۲۷		

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هافمز

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	ریال	دوره شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
(۱۸,۷۸۷,۶۱۲,۵۵۳)	۲۴۴,۶۶۶,۶۵۷,۳۸۰			۱۸-۱
۶۰۰,۷۱۰,۲۴۴	۹۷۰,۷۵۱,۸۰۶			۱۸-۲
(۱۵۳,۰۸۳,۳۰۸)	۳,۳۹۴,۵۵۱,۲۵۶			۱۸-۳
(۱۸,۳۳۹,۹۵۵,۵۳۰)	۳۴۸,۷۷۸,۸۶۰,۴۴۴			

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

[illegible]

۱۸-۳- سود تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۲/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	مطالبات	کلایم	ارزش دفتری	ریال	ریال	ارزش بازار با تعدیل شده	ریال	تعداد	نام سهام
۵۵۲,۴۷۱,۵۷۹	۵۵۲,۴۷۱,۵۷۹	۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳,۲۲۰,۳۲۹,۰۰۸	۱۳,۲۲۰,۳۲۹,۰۰۸	۰	۱۳,۲۲۰,۳۲۹,۰۰۸	۰	۹۱۴,۳۲۷	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کیان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری مخدوم کارا
۳۶۰,۹۰۴,۴۶۷	۳۶۰,۹۰۴,۴۶۷	۰	۰	۰	۰	۱۶,۱۰۳,۳۲۱,۱۷۲	۱۶,۱۰۳,۳۲۱,۱۷۲	۰	۱۶,۱۰۳,۳۲۱,۱۷۲	۰	۱۵,۹۳۸,۵۱۲	صندوق سرمایه گذاری زینت وستا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد هلدینگ
۴۳,۵۶۹,۲۹۸	۴۳,۵۶۹,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۵,۰۳۱,۵۵۴,۰۴۹	۵,۰۳۱,۵۵۴,۰۴۹	۰	۵,۰۳۱,۵۵۴,۰۴۹	۰	۴,۰۵۴,۵۳۰	صندوق سرمایه گذاری افروز پارسین
۶۰۰,۷۱۰,۳۴۴	۶۰۰,۷۱۰,۳۴۴	۹۷,۰۷۵,۱۰۶	۹۷,۰۷۵,۱۰۶	۰	۰	۳۳,۷۸۵,۱۴۳,۳۱۱	۳۳,۷۸۵,۱۴۳,۳۱۱	۰	۳۳,۷۸۵,۱۴۳,۳۱۱	۰	۳۳,۷۸۵,۱۴۳,۳۱۱	صندوق سرمایه گذاری هلدینگ

۱۸-۳- تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۲/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۲/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۰۲/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۰۴/۰۲/۳۱	
سود (زبان) تحقق یافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق یافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق یافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق یافته	سود (زبان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۱,۸۷,۶۶۷)	۲۰,۴۵۸,۲۸۸	(۱,۰۷۱,۹۶۶)	۱,۳۲۳,۳۷۰	(۱,۷۸,۳۶۸)	۱,۶۷۸,۶۶۸	(۱,۷۸,۳۶۸)	۱,۶۷۸,۶۶۸
-	۸۸۰,۰۰۰	(۵,۲۸,۶۶۶)	۶,۵۸۸,۲۶۸	(۵,۲۸,۶۶۶)	۶,۵۸۸,۲۶۸	(۵,۲۸,۶۶۶)	۶,۵۸۸,۲۶۸
-	۸۸۰,۰۰۰	(۳,۲۱۹,۳۳۳)	۳,۹۵۰,۷۷۳	(۳,۲۱۹,۳۳۳)	۳,۹۵۰,۷۷۳	(۳,۲۱۹,۳۳۳)	۳,۹۵۰,۷۷۳
(۸۳,۵۰۰,۰۰۰)	۵۷۸,۰۰۰	(۳,۲۵۰,۰۰۰)	۶,۰۷۸,۵۸۹	(۳,۲۵۰,۰۰۰)	۶,۰۷۸,۵۸۹	(۳,۲۵۰,۰۰۰)	۶,۰۷۸,۵۸۹
-	۹۲۸,۸۷۸	(۶۷,۶۶۶)	۷۰,۹۰۰,۳۳۳	(۶۷,۶۶۶)	۷۰,۹۰۰,۳۳۳	(۶۷,۶۶۶)	۷۰,۹۰۰,۳۳۳
۱۰,۰۰۰	(۴۱۸,۶۶۶)	(۶۷,۶۶۶)	۷۰,۹۰۰,۳۳۳	(۶۷,۶۶۶)	۷۰,۹۰۰,۳۳۳	(۶۷,۶۶۶)	۷۰,۹۰۰,۳۳۳
(۱۵۳,۸۲۳,۰۰۰)	۳,۳۱۸,۵۱۵	(۱۵۳,۸۲۳,۰۰۰)	۳,۳۱۸,۵۱۵	(۱۵۳,۸۲۳,۰۰۰)	۳,۳۱۸,۵۱۵	(۱۵۳,۸۲۳,۰۰۰)	۳,۳۱۸,۵۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۴,۰۳۶,۱۴۸,۲۱۸	۱۲,۹۵۶,۴۲۲,۹۱۷
۱۹-۱	۲۵,۹۷۷,۰۴۸	۹۳۵,۴۹۷,۵۹۷
۱۹-۲	۱۰,۹۵۸	۱۵,۰۸۲,۳۹۹
	۳۴,۰۶۲,۱۳۶,۲۲۴	۱۳,۹۰۷,۰۰۲,۹۱۳

سود صندوق سرمایه گذاری

سود اوراق با درآمد ثابت

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود صندوق سرمایه‌گذاری، اوراق مشارکت و سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱۴۰۰/۱۱/۰۳	-	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۳,۶۲۳,۵۸۶,۴۴۸	۱۲,۵۸۰,۸۵۲,۰۷۰
۱۴۰۱/۰۳/۳۰	-	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	.	.
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	-	۱۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۱۲,۵۶۱,۷۷۰	۳۷۵,۵۷۰,۸۴۷
				۳۴,۰۳۶,۱۴۸,۲۱۸	۱۲,۹۵۶,۴۲۲,۹۱۷
۱۴۰۰/۰۷/۱۲	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	.	.
۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۲۵,۹۷۷,۰۴۸	۱,۴۲۹,۹۷۲
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	.	۹۳۴,۰۶۷,۶۲۵
				۲۵,۹۷۷,۰۴۸	۹۳۵,۴۹۷,۵۹۷

سود صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت هامرز (هامرز)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم فردا (امین یکم)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند (کمند)

اوراق با درآمد ثابت

ص مربایه خودرو ۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

مربایه عام دولت ۹۶-ش-خ ۳۰۴۱۴

مربایه عام دولت ۶۱-ش-خ ۳۰۹

۱۹-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶-۱ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۰٪	.	.	ریال	۶,۲۲۳,۶۱۴
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶-۲ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۰٪	.	.	ریال	.
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶-۴ بانک سامان	۱۴۰۰/۰۸/۲۵	۱۰٪	.	.	ریال	۲۷۴,۲۷۲
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۱۰-۳۵۵۲۱۰۶-۵ بانک سامان	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۱۰٪	.	.	ریال	۸,۵۸۴,۵۱۲
حساب جاری ۲۲۰۴۱۰۰۴۸ بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۱۰٪	۴,۱۰۹	.	۴,۱۰۹	.
سپرده کوتاه مدت ۲۲۰۴۱۰۰۶۴ بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۱۰٪	۶,۸۴۹	.	۶,۸۴۹	.
			۱۰,۹۵۸	.	۱۰,۹۵۸	۱۵,۰۸۲,۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۸۶۶,۶۴۴	۱۷۰,۴۳۵,۸۳۰	۲۰-۱	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی
۶,۶۰۴,۶۱۶,۴۹۸	۹,۲۹۵,۵۵۸,۳۰۷	۲۰-۲	درآمد حاصل از بازارگردانی
۶,۶۱۱,۴۸۳,۱۴۲	۹,۴۶۵,۹۹۴,۱۳۷		

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. و همچنین درآمد مربوط به بازارگردانی در صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز "هامرز" تا پایان شهریورماه ۱۴۰۱ می باشد.

۲۰-۲- سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از کارمزد بازارگردانی در صندوق های سرمایه گذاری اعتماد هامرز و مختص اوراق دولتی نشان هامرز با توجه به نرخ های اعلامی در هر یک از امیدنامه های صندوق های مذکور و تأیید دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد که بصورت روزانه محاسبه و لحاظ می گردد. (یادداشت ۹-۲)

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		مدیر متولی حسابرس
ریال	ریال		
۱۰,۱۶۶,۱۷۷,۱۶۱	۱۲,۶۹۳,۸۰۶,۶۰۷		
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۷,۲۰۵,۴۹۱		
۱۶۳,۰۵۱,۰۳۸	۲۶۳,۲۷۰,۵۶۷		
۱۰,۸۲۹,۲۲۸,۱۹۹	۱۴,۱۷۴,۲۸۲,۶۶۵		

۲۲- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		هزینه تاسیس حق پذیرش و عضویت در کانون ها هزینه آبونمان نرم افزار هزینه کارمزد بانکی هزینه تصفیه
ریال	ریال		
۲۷,۶۵۱,۸۰۶	۲۷,۶۵۱,۸۰۶		
۶۶,۳۹۷,۷۸۰	۱۹۴,۳۸۰,۴۰۳		
۸۲۰,۰۲۴,۳۸۸	۱,۵۰۴,۱۲۲,۸۹۹		
۱۲,۱۰۹,۵۵۵	۱۲,۴۶۳,۶۸۰		
۲۹۷,۵۴۶,۹۸۸	.		
۱,۲۲۳,۷۳۰,۵۱۷	۱,۷۳۸,۶۱۸,۷۸۸		

۲۳- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک تجارت اعتبار دریافتی از کارگزاری صبا تامین اعتبار دریافتی از کارگزاری محک سهام صنایع اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد
ریال	ریال		
۱۳,۵۷۱,۹۰۳,۴۷۵	۱۹,۷۴۸,۴۳۳,۹۸۶		
۱۱,۱۰۰,۰۱۲,۴۶۴	۱۶,۹۰۳,۱۴۱,۹۳۱		
.	۴۱۳,۲۰۸,۲۱۱		
.	۲,۷۲۲,۳۵۱		
۲۴,۶۷۱,۹۱۵,۹۳۹	۳۷,۰۶۷,۵۰۶,۴۷۹		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۴- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹,۵۲۳,۵۱۶,۷۹۹	۹,۰۶۹,۶۱۴,۸۰۶
(۱۳,۷۲۸,۳۳۰,۷۱۴)	(۱۲۵,۵۶۷,۰۹۰,۸۷۶)
(۴,۲۰۴,۸۱۳,۹۱۵)	(۱۱۶,۴۹۷,۴۷۶,۷۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی

صندوق از نوع بازارگردانی می‌باشد. به موجب مفاد اساسنامه، امیدنامه و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار مندرج در جدول زیر جزء تعهدات صندوق بوده که می‌بایست عملیات بازارگردانی انجام شود به غیر از این موارد، صندوق فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی دیگری می‌باشد.

ردیف	تعداد	ریل سیر کونو (حسیر)	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱	۳٪	کمتراز دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	مدیر صندوق	سیدگران هامرز	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۲	۱٪	کمتراز دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	-	محسن شهیدی	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۳	۱٪	کمتراز دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	سرمایه‌گذار	محمدصادی بناکار	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۴	۱٪	کمتراز دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	سرمایه‌گذار	شرکت سرمایه‌گذاری ارزش هامرز (سهامی خاص)	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۵	۱٪	کمتراز دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	سرمایه‌گذار	شرکت سرمایه‌گذاری ارزش هامرز (سهامی خاص)	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۶	۱٪	کمتراز دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	سرمایه‌گذار	شرکت سرمایه‌گذاری ارزش هامرز (سهامی خاص)	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۷	۱٪	کمتراز دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	سرمایه‌گذار	شرکت سرمایه‌گذاری ارزش هامرز (سهامی خاص)	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۸	۱٪	کمتراز دامنه مجاز نوسان قیمت در تابلو مربوطه بازار	سرمایه‌گذار	شرکت سرمایه‌گذاری ارزش هامرز (سهامی خاص)	اشخاص وابسته به مدیر صندوق

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره شش ماهه منتهی به

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
درصد	تعداد	نوع	درصد	تعداد واحدهای
تملک	واحدهای	واحدهای	تملک	سرمایه‌گذاری
۹۸	۳۴,۳۰۰	ممتاز	۹۸	۳۴,۳۰۰
۱	۳۵۰	ممتاز	۱	۳۵۰
۱	۳۵۰	ممتاز	۱	۳۵۰
.	.	.	.	۱۴۲,۳۲۷
۱۰۰	۳۵,۰۰۰		۱۰۰	۱۷۷,۳۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مانده بدهکار	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرح معامله				نوع وابستگی		طرف معامله
مانده بدهکار	(بستانکار)	(بستانکار)	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله			
(۳۴,۹۴۳,۶۲۶,۸۸۷)	(۱۶,۰۹۶,۴۶۸,۵۴۰)	(۱۶,۰۹۶,۴۶۸,۵۴۰)	ریال						
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۰,۲۰۵,۴۹۱)	(۹۹۰,۲۰۵,۴۹۱)	ریال	طی دوره مالی	۱۲,۶۹۳,۸۰۶,۶۰۷	کارمزد ارکان	مدیر		سیدگردان هامرز
(۵۲۰,۸۱۱,۵۰۹)	(۲۶۰,۸۸۲,۰۷۶)	(۲۶۰,۸۸۲,۰۷۶)	ریال	طی دوره مالی	۱,۳۱۷,۲۰۵,۴۹۱	کارمزد ارکان	متولی		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	(۱۰,۳۶۸,۲۵۷)	ریال	طی دوره مالی	۲۶۳,۲۷۰,۵۶۷	کارمزد ارکان	حسابرس		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۹,۹۷۸,۲۰۹	۹,۹۷۸,۲۰۹	۹,۹۷۸,۲۰۹	ریال	طی دوره مالی	۷۶۳,۶۰۳,۷۹۶,۹۱۹	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		کارآمد
.	(۹,۷۰۱,۷۱۸,۰۳۸)	(۹,۷۰۱,۷۱۸,۰۳۸)	ریال	طی دوره مالی	۴۹۷,۸۱۸,۷۳۳,۰۰۸	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		محک سهام صنایع
(۱۱,۲۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	(۱۱,۲۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	(۱۱,۲۶۴,۳۳۶,۰۶۷)	ریال	طی دوره مالی	۳۸,۱۱۵,۹۸۱,۹۹۶	اعتبار دریافتی			
(۱۷۰,۵۱۵,۰۰۸,۹۹۶)	(۱۷۴,۱۴۵,۹۵۴,۵۲۳)	(۱۷۴,۱۴۵,۹۵۴,۵۲۳)	ریال	طی دوره مالی	۲,۶۷۹,۴۷۲,۵۴۵,۳۴۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		صبا تامین
۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	۲,۵۷۱,۳۵۸,۰۹۳	ریال	طی دوره مالی	۹,۱۳۴,۷۱۸,۴۴۷,۹۶۳	اعتبار دریافتی			
(۱۱۴,۷۲۳,۴۱۵,۹۳۷)	(۳۱۷,۵۴۸,۹۹۲,۷۴۱)	(۳۱۷,۵۴۸,۹۹۲,۷۴۱)	ریال	طی دوره مالی	۲۹,۶۵۵,۲۸۸,۸۹۸,۴۳۵	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری		بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هائمرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نسبت کفایت سرمایه - ۲۸

[illegible]

۲۹-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

ویدادهاهی، که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشای آن در یادداشت‌های همراه رخ نداده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		گروه‌بهم (اختیاری)		سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز (محکومان)		ریل سیر کوثر (حسیر ۱)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
۱۱,۶۷۱,۶۴۹,۵۴۴	۵۱۷,۵۷۶,۵۸۶,۷۴۸	(۷,۹۷۱,۶۸۰,۵۷۴)	۳۴۳,۴۳۶,۳۴۵,۷۹۴	۷,۳۵۰,۹۷۶,۱۶۰	۳۳,۸۳۱,۰۰۹,۳۳۱	۱۲,۳۹۳,۳۵۳,۹۵۸	۱۴۰,۳۰۹,۳۳۱,۶۳۳
(۱۸,۳۶۹,۴۷۰,۵۴۵)	۲۶۰,۱۰۳,۵۹۰,۰۶۹	(۸۰,۹۴۵,۳۰۳,۳۷۴)	۱۴۰,۰۴۰,۳۷۶,۱۷۱	۹,۴۴۱,۱۹۸,۲۳۲	(۲,۱۸۱,۰۵۳,۴۹۴)	۵۳,۱۳۴,۶۸۴,۴۹۷	۱۲۲,۳۴۳,۳۶۷,۳۹۲
۱۰۰,۸۶,۳۴۶	-	-	-	۱۰۰,۸۶,۳۴۶	-	-	-
۴۳۸,۵۲۸,۸۱۸	-	-	-	-	۴۳۸,۵۲۸,۸۱۸	-	-
۶,۸۶۶,۶۴۴	۱۷۰,۴۳۵,۸۳۰	-	-	-	۳۲,۳۴۷,۷۸۵	۶,۸۶۶,۶۴۴	۱۳۸,۰۸۸,۰۴۵
(۶,۶۸۰,۸۱۸,۰۱۱)	۷۷۸,۳۸۸,۱۵۱,۴۶۵	(۸۸,۹۱۶,۹۸۳,۸۴۸)	۴۸۳,۴۷۶,۶۲۱,۹۶۵	۱۶۸,۰۲۰,۳۶۰,۷۳۸	۳۲,۱۲۰,۸۴۲,۴۴۰	۶۵,۴۳۳,۹۰۵,۰۹۹	۳۶۲,۶۹۰,۶۸۷,۰۶۰
۱۰,۴۷۰,۴۰۱,۳۳۱	۱۳,۵۴۴,۸۰۶,۸۲۳	۷,۶۸۸,۳۳۲,۷۳۰	۹,۵۲۲,۳۳۵,۱۱۲	۵۵۸,۵۴۹,۲۱۷	۵۰۳,۰۷۶,۱۲۶	۲,۲۲۳,۵۱۹,۳۸۴	۳,۵۱۹,۳۹۵,۶۰۵
۱۰,۷۱,۴۸۰,۳۵۰	۹۷۳,۸۵۴,۵۱۰	۴۶,۶۸۳,۸۱۸	۴۱۰,۹۰۷,۹۸۴	۳۵۰,۸۷,۲۲۱	۲۹۲,۳۷۴,۰۳۰	۹۸۹,۷۰۹,۳۱۱	۲۶۸,۶۷۳,۴۹۶
(۱۸,۳۳۲,۶۹۹,۵۹۲)	۷۶۳,۷۷۰,۴۹۰,۱۱۲	(۹۶,۶۵۲,۰۰۰,۳۹۶)	۴۷۳,۵۴۳,۳۷۸,۸۶۹	۱۶,۲۰۸,۶۲۴,۳۰۰	۳۱,۳۲۴,۴۹۳,۲۸۴	۶۲,۳۲۰,۶۷۶,۵۰۴	۲۵۸,۹۰۲,۶۱۸,۹۵۹
(۳۲,۷۳۸,۲۸۸,۰۲۰)	(۳۷,۷۸۸,۷۸۳,۶۳۷)	(۱۹,۸۳۸,۳۱۷,۱۳۲)	(۱۶,۸۹۱,۱۵۲,۳۵۱)	(۱,۱۰۰,۹۶۰)	(۴,۵۱۶,۱۸۱)	(۳,۸۹۸,۸۶۹,۹۲۸)	(۱۰,۸۹۳,۱۱۵,۲۰۵)
(۴۰,۹۶۰,۹۸۷,۶۱۳)	۷۳۵,۹۸۱,۷۰۶,۴۷۵	(۱۱۶,۴۹۰,۳۱۷,۵۲۸)	۴۵۶,۶۵۲,۳۲۶,۶۱۸	۱۶,۳۰۷,۵۲۳,۳۴۰	۳۱,۳۱۹,۹۷۶,۱۰۳	۵۹,۳۲۱,۸۰۶,۵۷۶	۳۴۸,۰۰۰,۹۵۰,۳۰۷۵۴
		-۴,۱۴٪	۳۲,۳۵٪	-۱۱,۳۷٪	۲۳,۷۳٪	-۳,۳۷٪	۵۱,۵۴٪
		-۴,۴۵٪	۲۷,۸۴٪	-۱۰,۲۴٪	۲۰,۶۹٪	-۳,۰۶٪	۵۲,۶۲٪

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد از کان

سایر هزینه‌ها

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی نیک هانوز
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع		صندوق س اعتماد هانوز - ثابت (هانوز)		صندوق س نشان هانوز (نشان)		نوسعه سرمایه گذاری سیلاز بارز (سیلاز)		انتقال از صندوق قبل	
ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
۲۸,۴۱۰,۰۳۹,۱۰۹	۵۳۳,۰۱۳,۱۸۶,۰۹۲	(۲,۴۰۱,۳۳۵,۹۳۹)	(۱۲,۵۵۷,۵۰۰,۱۱۳)	۰	۳,۲۷۲,۰۵۷,۹۸۹	۱۹,۱۳۹,۷۲۵,۵۰۴	۲۴,۱۲۰,۴۱۰,۲۶۸	۱۱,۶۷۱,۶۴۹,۵۴۴	۵۱۷,۵۷۶,۵۸۶,۷۴۸
(۱۸,۳۳۹,۹۸۵,۵۲۰)	۳۴۸,۷۷۸,۸۶۰,۴۴۲	۳۶۰۹,۳۶۷	(۱۸,۸۳۹,۱۹۹)	۰	۱,۱۰۲,۳۷۱,۳۲۹	۲۵,۸۲۵,۶۵۸	(۱۲,۲۴۱,۱۷۱,۶۵۷)	(۱۸,۲۶۹,۴۲۰,۵۲۵)	۳۶۰,۱۰۲,۵۹۰,۰۶۹
۱۳,۹۰۷,۰۰۲,۹۱۳	۰	۱۲,۵۸۸,۹۳۲,۲۲۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۷,۹۹۴,۲۴۷	-	۱۰۰,۸۶۲,۲۴۶	۰
۶۶۰,۴۶۱۶,۴۹۸	۳۴۰,۶۲۱,۳۶۳,۲۲۴	۶۶۰,۴۶۱۶,۴۹۸	۳۳,۶۲۳,۵۹۰,۵۵۷	۰	۶,۸۴۹	-	-	-	۲۳۸,۵۳۸,۸۱۸
۶,۸۶۶,۶۴۴	۱۰,۳۶۶,۱۱۴,۷۳۷	۰	۹,۲۹۵,۵۵۵,۵۶۷	۰	۸۰۰,۱۳۳,۲۲۰	-	-	۶,۸۶۶,۶۴۴	۱۷۰,۴۳۵,۸۳۰
۳۰,۵۸۸,۵۳۹,۶۴۴	۸۲۵,۱۲۰,۳۹۷,۴۹۵	۱۶,۷۹۵,۸۱۲,۱۴۶	۳۹,۷۷۶,۸۱۶,۸۱۳	۰	۵,۱۷۶,۴۵۹,۴۰۷	۳۰,۴۷۳,۵۴۵,۵۰۹	۱۱,۸۷۸,۸۶۹,۸۱۱	(۶,۶۸۰,۸۱۸,۰۱۱)	۷۷۸,۳۸۸,۱۵۱,۴۶۵
۱۰,۸۲۹,۳۲۸,۱۹۹	۱۴,۱۷۴,۳۸۲,۶۶۶	۵۲,۷۵۱,۱۸۷	۱۳۸,۵۱۷,۳۳۴	۰	۵۲,۰۱۰,۴۷۳	۳۰,۵۰۷,۵۶۸۱	۴۴۸,۴۴۸,۱۲۶	۱۰,۳۷۰,۴۰۱,۳۳۱	۱۳,۵۴۴,۸۰۶,۸۴۳
۱,۳۳۳,۷۳۰,۵۱۷	۱,۷۳۸,۶۱۸,۷۸۸	۵۶,۱۸۱,۵۹۸	۲۶۵,۶۲۲,۳۳۴	۰	۳۳۴,۵۱۹,۸۳۰	۹۶۰,۶۸۶,۶۹۹	۳۶۵,۶۲۲,۳۳۴	۱۰,۷۱۰,۴۸۰,۲۵۰	۹۷۲,۸۵۴,۵۱۰
۱۸,۵۳۵,۵۸۰,۹۲۸	۸۰۹,۳۰۷,۳۹۶,۰۴۱	۱۶,۶۸۵,۸۷۹,۳۶۱	۳۹,۳۸۲,۶۷۷,۳۶۴	۰	۴,۸۸۹,۹۲۹,۱۰۴	۳۰,۷۳۴,۰۱,۱۵۹	۱۱,۱۶۴,۳۹۹,۴۶۱	(۱۸,۳۳۲,۶۹۹,۵۹۲)	۷۶۳,۷۷۰,۴۹۰,۰۱۱۲
(۲۴,۶۷۱,۹۱۵,۹۳۹)	(۳۷۰,۶۷۵,۰۶۴۷۹)	(۱,۹۳۰,۵۵۴,۵۳۴)	(۵,۸۱۳,۷۵۱,۸۹۹)	۰	(۳,۷۵۷,۱۳۶,۷۳۲)	(۳۰,۷۳۳,۳۹۵)	(۷۰,۷۸۳,۱۵۰)	(۳۲,۷۳۸,۲۸۸,۰۳۰)	(۳۷,۷۸۸,۷۸۳,۶۳۷)
(۶,۱۳۶,۳۳۵,۰۱۱)	۷۷۲,۱۳۹,۸۸۹,۵۶۲	۱۴,۷۵۵,۳۲۴,۸۳۷	۲۳,۵۶۸,۹۲۵,۴۶۵	۰	۲,۱۳۲,۷۹۲,۳۱۱	۲۰,۰۶۹,۳۲۷,۷۶۴	۱۰,۴۵۶,۴۶۵,۳۱۱	(۴۰,۹۶۰,۹۸۷,۶۱۲)	۷۳۵,۹۸۱,۷۰۶,۴۲۵
		-۱۴,۳۳٪	۱۳,۸۸٪		۱۲,۳۰٪	۳۰,۵٪	۱۵,۰٪		
		-۱۰,۱۷٪	۱۳,۴۱٪		۱۲,۰۸٪	۱,۷٪	۱۵,۰۰٪		

نارده ساندکس سرمایه‌گذاری (درصد)

نارده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد از کان

سایر هزینه‌ها

سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی

سود (زیان) خالص

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تکم هالامیز
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ آذرماه ۱۴۰۲

ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع				گروه‌های اختصاصی				سرمایه گذاری آرمین گستر بازارگردانان				ریالتی گستر (دبیر)			
دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی
۱۴۰۱-۱۳۹۹	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱	۱۴۰۲-۱۴۰۱
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی	ریالتی
۱,۷۱۸,۵۲۱,۳۱۲,۳۱۰	۱,۳۸۵,۳۶۰	۱,۶۹۹,۳۳۶,۸۷۶,۴۸۸	۱,۹۲۴,۸۲۹	۱,۳۲۱,۱۳۶,۸۵۰,۰۱۴	۱,۰۶۰,۸۱۳	۱,۱۸۳,۳۴۹,۵۷۹,۸۷۵	۱,۰۶۰,۸۱۳	۹۰۰,۸۷۷,۵۳۳,۳۳۸	۱۱۷,۸۲۵	۱۳۰,۰۰۰,۳۳۵,۵۷۸	۱۱۷,۸۲۵	۳۹۹,۱۸۶,۵۷۶,۰۰۰	۲۱۶,۸۲۴	۳۸۳,۳۸۶,۱۴۱,۱۱۵	۲۴۹,۱۹۹
۷۵,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۶۸	-	-
(۳۹,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۵۸۳)	(۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۵۰۰)	(۱۱۶,۴۹۰,۳۱۷,۵۲۶)	-	۹,۵۶۵,۳۳۴,۶۱۸	-	۱۶,۵۰۷,۵۳۳,۳۳۰	-	-	-	(۱۹,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۵۸۳)	(۵۳,۵۰۰)	(۵۳,۵۰۰)
(۳۰۰,۵۶۰,۸۸۶,۶۱۲)	-	۷۳۵,۸۸۱,۷۰۶,۹۷۶	-	(۱۱۶,۴۹۰,۳۱۷,۵۲۶)	-	۹,۵۶۵,۳۳۴,۶۱۸	-	۱۶,۵۰۷,۵۳۳,۳۳۰	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	-	-
-	-	(۱۱۶,۴۹۰,۳۱۷,۵۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۶,۴۹۰,۳۱۷,۵۲۶)	-	-	-
۱,۷۲۳,۴۴۶,۵۵۶,۶۹۸	۱,۴۲۱,۳۷۵	۲,۴۳۵,۳۳۰,۷۰۶,۸۸۴	۱,۳۸۱,۳۳۹	۱,۴۰۴,۳۴۶,۵۳۳,۴۸۴	۱,۰۶۰,۸۱۳	۱,۲۹۰,۳۱۸,۰۶۰,۹۹۳	۱,۰۶۰,۸۱۳	۱,۱۳۰,۸۱۶,۵۵۵,۸۷۸	۱۱۷,۸۲۵	(۱۵,۰۰۰,۳۱۱,۰۰۰)	۱۱۷,۸۲۵	۳۹۹,۱۸۶,۵۶۹,۵۳۶	۲۴۶,۶۷۷	۳۸۳,۳۸۶,۱۴۱,۱۱۵	۲۴۹,۱۹۹

خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری آرمین گستر بازارگردانان
 واحدهای سرمایه‌گذاری خالص شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری اصلاح شده طی دوره
 سودآور بازارگردانان
 تعدیلات

خالص دارایی‌های خالص به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

